



Camera valdostana delle imprese e delle professioni  
Chambre valdôtaine des entreprises et des activités libérales

# RELAZIONE ANNUALE SULL'ATTUAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA

Anno 2019

*Il funzionario di supporto al RPC*

*Il Responsabile della prevenzione  
della corruzione e della trasparenza*

---

Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico  
Area Segreteria generale, bilancio e contabilità

## Indice

Premessa.....	3
1. Stato di attuazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT).....	5
1.1 Misure generali di attenuazione del rischio .....	6
1.2 Misure generali di attenuazione del rischio - TRASPARENZA.....	10
1.3 Misure specifiche di attenuazione del rischio .....	12
 Allegato 1: Scheda dell'A.N.AC. di relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione per l'anno 2019	

## **Premessa**

Il Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza (PTPCT) 2019-2021 è stato adottato con deliberazione della Giunta camerale n. 4 in data 23 gennaio 2019. Il documento è stato pubblicato sul sito istituzionale della Chambre nelle apposite sezioni, così come previsto dal d.lgs. 33/2013, unitamente alle attestazioni della CIV, struttura analoga all'OIV competente nell'ambito del territorio della Regione autonoma Valle d'Aosta.

Al fine di assicurare l'attuazione coordinata delle strategie di prevenzione della corruzione nella pubblica amministrazione, elaborate a livello nazionale, il PTPCT è stato elaborato sulla base del contenuto del Piano nazionale anticorruzione (PNA), approvato con delibera dell'ANAC n. 72 dell'11 settembre 2013, del relativo Aggiornamento 2015 approvato con delibera dell'ANAC n. 12 del 28 ottobre 2015, del PNA 2016 approvato con delibera dell'ANAC n. 831 del 3 agosto 2016 dei suoi Aggiornamenti 2017 e 2018, con l'ausilio degli strumenti elaborati da Unioncamere – Linee guida per le Camere di commercio aggiornate secondo il PNA.

L'Aggiornamento 2015 al PNA ha introdotto rilevanti novità nell'ambito del processo di individuazione dei contenuti del PTPC volte a migliorare l'efficacia complessiva dell'impianto di prevenzione della corruzione, confermate dal PNA 2016.

Per l'anno 2019, a seguito di approvazione degli Indirizzi per la definizione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e per la trasparenza 2019-2021 dal Consiglio camerale con propria deliberazione n. 19 in data 19 dicembre 2018, il gruppo di lavoro per la prevenzione della corruzione, composto dal Segretario Generale, in qualità di Responsabile per la prevenzione della corruzione, dalle dirigenti, dal funzionario dell'ufficio di supporto al RPC, dai responsabili di Area e dai funzionari degli uffici di volta in volta interessati, si è riunito nel mese di gennaio per la valutazione dell'efficacia delle misure specifiche e dei relativi target e indicatori previsti nelle schede di rischio allegato al PTPC precedente e l'aggiornamento delle annualità e dei target, oltre all'eventuale modifica, ridefinizione, abolizione in caso di misure risultate poco efficaci o troppo gravose rispetto al livello di rischio del relativo procedimento.

Sono stati organizzati due incontri tra il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza e le dirigenti della Chambre allo scopo di confrontarsi sull'attuazione delle misure previste nel PTPCT e di rendicontare sugli esiti delle attività poste in essere.

Nel 2019 è stato predisposto un report relativo al monitoraggio sull'attuazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza nel primo semestre dell'anno nell'ambito del Report sul controllo strategico e di gestione, trasmesso ai componenti della Giunta camerale e al Collegio dei Revisori dei Conti con nota prot. 9079 in data 18 settembre 2019.

La presente relazione sull'attività svolta nell'anno per dare attuazione alle misure di prevenzione e della corruzione e di trasparenza, a integrazione della scheda di relazione predisposta dall'A.N.AC., mira a fornire agli amministratori e agli stakeholders un'informativa di immediata lettura e di più facile interpretazione.

## **1. Stato di attuazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT)**

Sulla scorta dell'esperienza positiva del 2016, che ha visto l'introduzione in via sperimentale di un sistema di audit interno semestrale, che, con la collaborazione attiva delle dirigenti e del funzionario dell'Ufficio di supporto al RPCT, ha permesso un monitoraggio generalizzato sull'attuazione della totalità delle misure programmate nel PTPCT, tale sistema è stato sistematizzato ed è operativo dal 2017.

L'Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico, con funzioni di supporto al Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT), ha aggiornato il documento di audit interno sulla base delle misure di attenuazione del rischio stabilite nel PTPCT 2019-2021 e ha predisposto la seguente documentazione:

- scadenziario per ciascuna Area contenente gli adempimenti in materia di prevenzione della corruzione, trasparenza e performance;
- schede di audit per ciascuna Area sulla base delle misure previste nel PTPCT;
- scadenziario annuale sui flussi informativi per la pubblicazione dei dati in Amministrazione trasparente.

La stessa è stata inviata alle dirigenti in data 24 maggio.

Entro il mese di giugno e di dicembre le dirigenti hanno provveduto a trasmettere al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza la scheda di audit a cui hanno allegato il verbale del controllo semestrale a campione sul monitoraggio dei tempi procedurali e di ulteriori misure e lo scadenziario relativo ai flussi informativi per la pubblicazione dei dati in Amministrazione trasparente. Gli stessi documenti sono stati predisposti dal Segretario Generale per l'area di sua diretta competenza.

Le riunioni periodiche con le dirigenti hanno rappresentato un momento di confronto sul tema della prevenzione della corruzione sulla base degli esiti dell'audit interno di ciascuna area.

## 1.1 Misure generali di attenuazione del rischio

In relazione alle misure di attenuazione del rischio generali si riporta di seguito la tabella recante per ciascuna misura programmata nel PTPCT 2019-2021 le informazioni relative alla responsabilità dell'attuazione, all'indicatore e al target per il 2019 e il relativo stato di attuazione.

Nei paragrafi seguenti si forniscono ulteriori precisazioni sulle modalità di attuazione per ciascuna misura riportata in tabella, con l'esclusione della trasparenza, oggetto di apposita rendicontazione di cui al paragrafo 1.2 della presente Relazione.

Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Stato di attuazione
Formazione	Funzionario ufficio di supporto RPCT	n. di corsi di formazione organizzati in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza	2	Raggiunto
Trasparenza	Dirigenti e SG	% di dati aggiornati nella sezione "Amministrazione trasparente"	≥ 90%	Raggiunto
Codice di comportamento	Dirigenti e SG	n. comunicazioni mediante scheda di audit delle azioni di diffusione del Codice e dei procedimenti disciplinari attivati	2	Raggiunto
Astensione in caso di conflitto di interessi	Dirigenti e SG	n. comunicazioni mediante scheda di audit delle procedure attivate e relativa decisione	2	Raggiunto
Svolgimento di attività e incarichi extra-istituzionali	Dirigenti e SG	n. flussi informativi per pubblicazione in AT	1 per procedura	Raggiunto
		n. controlli a campione sul 5% dei dipendenti sulle posizioni societarie	1	Raggiunto
Inconferibilità e incompatibilità per le posizioni dirigenziali	Funzionario ufficio di supporto RPCT	n. verifiche sulla dichiarazione annuale di incompatibilità delle dirigenti dell'ente	3	Raggiunto
Monitoraggio dei tempi procedurali	Dirigenti e SG	n. controlli a campione sui procedimenti selezionati	2	Raggiunto
Attuazione delle misure alternative alla rotazione	Dirigenti e SG	n. comunicazioni mediante scheda di audit delle misure adottate	2	Raggiunto

## **Formazione**

In attuazione a quanto previsto al punto 5.1 del PTPCT le attività formative in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza sono state declinate nell'ambito del procedimento di pianificazione e adozione del Piano di formazione del personale per il 2019, tenuto conto della seguente direttive posta nel PTPCT:

- \* organizzazione di almeno n. 2 corsi in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, di cui almeno n. 1 relativo all'Area dei contratti pubblici.

Nel corso del 2019 sono stati organizzati n. 6 corsi di formazione sulla gestione delle procedure per l'acquisizione di servizi e forniture.

## **Codice di comportamento**

Conformemente al dettato normativo dell'articolo 69 della legge regionale 23 luglio 2010, n. 22, la Chambre, con deliberazione della Giunta camerale n. 10 in data 7 febbraio 2014, ha adottato il Codice di comportamento dei dipendenti degli Enti di cui all'art. 1, comma 1 della l.r. 22/2010, che ha recepito le modifiche e le integrazioni previste dall'art. 1, comma 44 della legge 190/2012 e successivi interventi normativi.

Nel corso del 2019 è stata garantita la continua diffusione del Codice di comportamento sia ai nuovi assunti, sia agli amministratori di nuova nomina, sia agli affidatari di forniture e servizi.

Nel 2019 non si segnala l'attuazione di alcuna misura disciplinare.

## **Svolgimento di attività e incarichi extra-istituzionali**

Nel corso del 2019 sono state concesse n. 3 autorizzazioni per incarichi extra-istituzionali, di cui 1 annullata dalla dipendente, e l'ufficio risorse umane ha provveduto tempestivamente all'inoltro dei dati relativi agli incarichi autorizzati, con l'indicazione della durata e del compenso spettante, da cui è discesa la pubblicazione nell'apposita sottosezione di Amministrazione trasparente.

L'ufficio di supporto al RPCT nel mese di dicembre 2019 ha effettuato il controllo annuale a campione sul 5% dei dipendenti dell'ente, pari a n. 2, sulla banca dati nazionale del Registro imprese in collaborazione con la dirigente dell'Area Anagrafica, studi, ambiente e risorse umane. I due dipendenti estratti mediante formula excel di campionamento casuale non sono risultati titolari di posizioni quali soci, amministratori o titolari di imprese.

### **Inconferibilità e incompatibilità per le posizioni dirigenziali**

Nel 2019 gli incarichi dirigenziali di secondo livello sono stati rinnovati per le 2 dirigenti di ruolo e nell'ambito di tale procedura sono state acquisite le dichiarazioni di insussistenza delle cause di inconferibilità e incompatibilità, ai sensi del d.lgs. 39/2013. Le dichiarazioni sono state pubblicate sul sito istituzionale nell'apposita sezione di "Amministrazione trasparente" e l'Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico ha effettuato le relative verifiche, ove possibile, che hanno dato esito negativo.

A dicembre 2019 il Segretario Generale ha presentato la dichiarazione annuale di insussistenza delle cause di incompatibilità, ai sensi del d.lgs. 39/2013. La dichiarazione è stata pubblicata sul sito istituzionale nell'apposita sezione di "Amministrazione trasparente" e l'Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico ha effettuato le relative verifiche, ove possibile, che hanno dato esito negativo.

In ogni caso si segnala che non sono pervenute segnalazioni in merito difformi da quanto dichiarato.

### **Monitoraggio dei tempi procedurali**

Il controllo e il monitoraggio sul rispetto dei termini previsti da leggi e regolamenti per la conclusione dei procedimenti selezionati nel PTPCT (protocollazione dei documenti in entrata via PEC, ordinazione di pagamento, elaborazione elenchi di imprese, bollatura libri, procedimenti di iscrizione, modifica o cancellazione dal Registro Imprese, cancellazione dal registro protesti, convocazione della prima seduta nei procedimenti di mediazione) con l'indicazione del relativo campione, è stato svolto semestralmente a campione dalle dirigenti delle Aree.



Le dirigenti hanno rendicontato, tramite appositi verbali, gli esiti dei due controlli semestrali effettuati allegandoli alle schede di audit. Dalle verifiche emerge il rispetto dei tempi procedurali per tutti i procedimenti monitorati su tutte le Aree.

### **Attuazione delle misure alternative alla rotazione degli incarichi**

Per l'anno 2019 non è stata prevista nel PTPC la rotazione degli incarichi a fronte della necessità di assicurare la continuità nell'erogazione dei servizi e il buon andamento dell'azione amministrativa, nonché le necessarie competenze delle strutture, con particolare riguardo alle attività altamente specializzate.

Si precisa che, come stabilito nel PTPCT, il RPCT ha monitorato l'adozione di misure alternative alla rotazione. Ciascuna dirigente, sulla base delle valutazioni in relazione alle specificità dell'area di competenza, ha rendicontato le soluzioni organizzative poste in essere nella scheda di audit semestrale, quali, a titolo esemplificativo, lavoro in staff, interoperabilità, segregazione delle funzioni.

### **Misure di tutela del whistleblower**

Nel corso dell'anno il Responsabile per la prevenzione della corruzione ha presidiato la casella di posta elettronica dedicata alle segnalazioni di fatti illeciti da parte dei dipendenti.

Non sono pervenute segnalazioni nel 2019.

### **Prevenzione della corruzione nella formazione di commissioni**

Nel corso del 2019 è stata rendicontata l'attività di attuazione della direttiva n. 1/2014 della Chambre sui criteri di formazione delle commissioni (n. 6 commissioni nel 2019) nelle schede di audit semestrale, dalle quali emerge il rispetto dei criteri di composizione e rotazione stabiliti nella direttiva.

## **1.2 Misure generali di attenuazione del rischio - TRASPARENZA**

### **1.2.1 Flussi informativi**

L'avvenuta informatizzazione di una parte dei flussi informativi tramite il software di gestione dei provvedimenti amministrativi ha consentito la pubblicazione automatica in "Amministrazione trasparente" dei dati afferenti alle sotto-sezioni "Consulenti e collaboratori", "Provvedimenti", "Bandi di gara e contratti" e "Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici".

Come previsto nel PTPCT per l'anno 2019, ciascuna dirigente ha trasmesso, nell'ambito del sistema di audit interno, entro il mese di dicembre lo scadenziario dei flussi informativi suddivisi per unità organizzativa cui spetta la responsabilità del flusso, come individuate nella tabella allegata al PTPCT 2019-2021, con l'indicazione dello stato di attuazione.

L'Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico, con funzioni di supporto al RPCT, ha verificato semestralmente la completezza e il livello di aggiornamento sulla totalità dei dati pubblicati nella sezione "Amministrazione trasparente", richiedendo, laddove necessario, ai singoli uffici i dati non aggiornati. Le verifiche effettuate hanno dimostrato la regolarità e la tempestività dei flussi informativi, consentendo un livello di aggiornamento dei dati della sezione "Amministrazione trasparente" tra il 90 e il 100%.

La Commissione Indipendente di Valutazione della Performance della Valle d'Aosta, organismo analogo all'OIV, in data 29 aprile 2019 ha attestato, ai sensi della delibera ANAC n. 141/2019, che l'amministrazione ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente".

### **1.2.2 Rilevazione sull'utilizzo dei dati da parte degli utenti**

La rilevazione dell'effettivo utilizzo dei dati da parte degli utenti della sezione "Amministrazione trasparente" attraverso la contabilizzazione dei collegamenti è stata effettuata dall'Ufficio segreteria generale, programmazione e controllo strategico, con

funzioni di supporto al RPT, al termine di ogni trimestre. Mediamente il numero di collegamenti è stato maggiore rispetto al 2018, confermando la costante attenzione degli utenti e degli stakeholders ai dati e alle informazioni pubblicate nella sezione “Amministrazione trasparente”.

Si riportano i dati di seguito in tabella:

Periodo considerato per la rilevazione	n. dei collegamenti alla sezione “Amministrazione trasparente”	% dei collegamenti alla sezione A.T. rispetto al n. di collegamenti totali al sito istituzionale
01/01/2019 - 31/03/2019	3.711	7,5%
01/04/2019 - 30/06/2019	3.606	7,1%
01/07/2019 - 30/09/2019	5.781	12,9%
01/10/2019 – 31/12/2019	4.028	8,7%

### **1.2.3 Gestione delle richieste di accesso civico**

Dal 2018 è stata aggiornata la sotto-sezione all'interno di “Dati ulteriori – Accesso civico” di Amministrazione trasparente del sito istituzionale al seguente URL: <http://www.ao.camcom.it/altri-contenuti-accesso-civico.aspx>, con link nella home page, con le modalità di esercizio dell'accesso civico generalizzato e la seguente documentazione:

- modello di istanza di accesso civico generalizzato;
- modello di richiesta di esame di istanza di accesso civico generalizzato;
- registro delle richieste di accesso civico generalizzato.

Nel corso del 2019 sono pervenute n. 2 richieste di accesso civico generalizzato nell'ambito dei procedimenti relativi al Registro Imprese afferenti all'Area Anagrafica, i cui dati ed esiti sono stati indicati nel Registro degli accessi.

### **1.3 *Misure specifiche di attenuazione del rischio***

Con riferimento alle misure di attenuazione del rischio specifiche per i processi il cui livello di rischio corruttivo sia stato valutato medio o alto, indicate nelle singole schede di rischio allegata al PTPCT 2019-2021, si riporta di seguito la tabella recante per ciascuna misura programmata le informazioni relative alla responsabilità dell'attuazione, all'indicatore e al target per il 2019 e il relativo stato di attuazione.

Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area A: acquisizione e progressione del personale</b>						
1. Reclutamento	Pubblicazione del Fabbisogno nella sezione Amministrazione trasparente	Funzionario Ufficio risorse umane	n. flussi informativi	1 annuale e 1 per ogni suo eventuale aggiornamento in corso d'anno	<b>Raggiunto</b>	2 trasmissioni e pubblicazioni (Aggiornamento 2019 e relativa modifica)
	Pubblicazione degli atti di nomina nella sezione Amministrazione trasparente	Funzionario Ufficio risorse umane	n. flussi informativi	1 per ogni nomina	<b>Non applicabile</b>	non sono state esperite procedure di nomina nel 2019
2. Progressioni di carriera economiche	Pubblicazione di dati ulteriori nella sezione Amministrazione trasparente – Progressioni di IV fascia	Funzionario Ufficio risorse umane	n. flussi informativi	1 per ogni progressione	<b>Non raggiunto</b>	In relazione all'interpretazione data dall'ufficio interessato. Nell'ambito della seconda riunione di audit si è stabilita una diversa linea
3. Attivazione di procedure di comando o mobilità (in uscita)	Monitoraggio sulle procedure attivate mediante trasmissione al Segretario Generale della proposta motivata in merito al trasferimento	Dirigente competente	n. proposte motivate trasmesse	1 per ogni richiesta	<b>Non applicabile</b>	nessuna richiesta nel 2019

Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area B: contratti pubblici</b>						
1. Programmazione	Audit interno sul fabbisogno e valutazione sullo storico sui servizi del Provveditorato	Provveditore	Percentuale del valore complessivo sul centro di costo dei servizi di provveditorato	50%	<b>Raggiunto</b>	52,78% del valore delle acquisizioni del Provveditorato è stato programmato
2. Progettazione della gara	Trasparenza: sezione Amministrazione trasparente	Provveditore	n. flussi informativi	1 per ogni procedura	<b>Raggiunto</b>	rendicontazione mediante tabella sui flussi e parziale informatizzazione del flusso
	Divieto subappalti	Dirigente competente	Percentuale di bandi con divieto di subappalto sul totale	70%	<b>Raggiunto</b>	il divieto di subappalto è previsto nella totalità dei bandi
	Affiancamento del Provveditore con altro funzionario dell'ente	Dirigente competente	n. di procedure nelle quali il Provveditore è affiancato da altro funzionario	almeno 3	<b>Raggiunto</b>	affiancamento nell'ambito di n. 10 procedure

3. Selezione del contraente	Direttiva sulla nomina della commissione	Dirigente competente	n. comunicazioni mediante scheda audit semestrale	2	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: nomina di 1 commissione, monitoraggio applicazione direttiva SG 1/2014
	Trasparenza: sezione Amministrazione trasparente	Provveditore	n. flussi informativi	1 per ogni procedura	<b>Raggiunto</b>	rendicontazione mediante tabella sui flussi e parziale informatizzazione del flusso
4. Verifica dell'aggiudicazione e stipula del contratto	Comunicazione al RPC degli affidamenti nell'arco dell'anno al medesimo operatore economico, quando in numero > 2	Dirigente competente	n. comunicazioni mediante scheda audit semestrale	2	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: n. 1 rendicontato con relativa motivazione
5. Esecuzione del contratto	Monitoraggio sulle varianti e sulle proroghe dei contratti	Dirigente competente	n. comunicazioni sulle varianti in corso d'opera o proroghe ai contratti mediante scheda audit semestrale	2	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: n. 1 rendicontato con relativa motivazione
6. Rendicontazione del contratto	Effettuazione di un report annuale sullo scostamento medio dei costi rispetto al valore di aggiudicazione nell'arco di un anno solare	Provveditore	Trasmissione di report annuale al RPCT	entro 31/03	<b>Raggiunto</b>	Documento trasmesso in data 26/03/2019

Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area C: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari privi di effetto economico diretto ed immediato per il destinatario –</b>						
<b>C.1 Procedimenti anagrafico-certificativi</b>						
1. Iscrizione, modifica, cancellazione (su istanza di parte) al RI/REA/AA	Controllo a campione sulla corretta sospensione e sull'attuazione della misura di interoperabilità	Funzionario Ufficio registro imprese	n. di controlli effettuati sui procedimenti	10	<b>Raggiunto</b>	verifica rendicontata nei verbali allegati alle schede di audit semestrale
2. Iscrizioni e cancellazioni d'ufficio al RI	Trasparenza: sezione sito istituzionale	Funzionario Ufficio registro imprese	% di procedimenti per cui si prevede la pubblicazione degli avvisi di avvio	100%	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: pubblicazione avvenuta per tutti i procedimenti (n. 43)
5. Attività di sportello (front office)	Incontri di organizzazione del lavoro in un'ottica di sensibilizzazione sui temi della legalità e dell'integrità	Dirigente competente	n. incontri formativi organizzati	1	<b>Raggiunto</b>	intervento tenuto nel I semestre in concomitanza con quello rivolto ad addetti di altri procedimenti



Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area D: provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari con effetto economico diretto ed immediato per il destinatario – D.1 Procedimenti per la promozione territorio e imprese</b>						
1. Concessione di incentivi, sovvenzioni e contributi finanziari a privati	Trasparenza: sezione Amministrazione trasparente	Istruttore della procedura	n. flussi informativi	1 per ogni procedura	<b>Raggiunto</b>	rendicontazione mediante tabella sui flussi e parziale informatizzazione del flusso
2. Concessione di contributi per effetto di specifici protocolli d'intesa o convenzioni sottoscritti con enti pubblici o con organismi, enti e società a prevalente capitale pubblico	Trasparenza: sezione Amministrazione trasparente	Istruttore della procedura	n. flussi informativi	1 per ogni procedura	<b>Non applicabile</b>	non si segnalano procedimenti nel 2019
<b>Area E: gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - E.1 Procedimenti relativi alle entrate</b>						
1. Gestione della cassa agli sportelli	Incontri di organizzazione del lavoro in un'ottica di sensibilizzazione sui temi della legalità e dell'integrità	Dirigente competente	n. incontri formativi organizzati	1	<b>Raggiunto</b>	intervento tenuto in concomitanza con quello rivolto ad addetti di altri procedimenti
2. Emissione dei ruoli esattoriali per il diritto annuale	Controllo a campione sul ruolo provvisorio	Dirigente competente	% delle posizioni da sottoporre a controllo	2%	<b>Raggiunto</b>	verbale allegato alla scheda audit II semestre relativo al ruolo anno d'imposta 2016

Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area E: gestione delle entrate, delle spese e del patrimonio - E.2 Procedimenti relativi alle spese</b>						
1. Liquidazione delle fatture	Divisione su almeno due persone (funzionario/dirigente) delle fasi di approvazione della regolare esecuzione del contratto e della fase di approvazione della liquidazione	Dirigente competente	Percentuale dei procedimenti nei quali le due fasi sono svolte da persone diverse	100%	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019 sul monitoraggio della misura, attuata nel 100% delle liquidazioni
2. Ordinazione delle fatture	Monitoraggio sul rispetto dei tempi procedurali - controllo a campione semestrale	Segretario Generale	Percentuale dei procedimenti controllati	30%	<b>Raggiunto</b>	verbali allegati alle schede di audit semestrale
<b>Area F: controlli, verifiche, ispezioni e sanzioni</b>						
1. Attività di sorveglianza e vigilanza in materia di metrologia legale	Attività ispettiva svolta da due pubblici ufficiali	Ispettori metrici	% ispezioni svolte da due pubblici ufficiali	100%	<b>Non raggiunto</b>	nel II semestre il target non è stato raggiunto per i carichi di lavoro di un ispettore con posizione organizzativa sulle altre materie dell'Area
2. Sicurezza e conformità prodotti	Attività ispettiva svolta da due pubblici ufficiali	Ispettori metrici	% ispezioni svolte da due pubblici ufficiali	100%	<b>Raggiunto</b>	
3. Accertamento e contestazione di violazioni amministrative l. 189/81	Incontri di organizzazione del lavoro in un'ottica di sensibilizzazione sui temi della legalità e dell'integrità	Dirigente competente	n. incontri formativi organizzati	1	<b>Raggiunto</b>	

Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note
<b>Area G: incarichi e nomine</b>						
1. Affidamento incarichi	Monitoraggio sull'applicazione della Direttiva 1/2014 - composizione commissioni	Dirigente competente	n. comunicazioni mediante scheda audit semestrale	2	<b>Non applicabile</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: nessuna nomina di commissioni nei procedimenti in oggetto
	Trasparenza: sezione Amministrazione trasparente	Istruttore amministrativo competente	n. flussi informativi	1 per ogni incarico affidato	<b>Raggiunto</b>	rendicontazione mediante tabella sui flussi e informatizzazione del flusso
<b>Area H: affari legali e contenzioso</b>						
1. Contenzioso tributario	Obbligo di comunicazione al Segretario Generale dei ricorsi pervenuti	Dirigente competente	% di ricorsi comunicati	100%	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni effettuate dall'ufficio Diritto annuale
	Controllo sull'avvenuta costituzione in giudizio	Segretario Generale	% di controlli sui ricorsi comunicati	100%	<b>Raggiunto</b>	verifiche effettuate sui ricorsi oggetto di comunicazione
Processo	Misura di attenuazione del rischio	Responsabile	Indicatore	Target 2019	Grado di raggiungimento	Note

<b>Area I: Regolazione e tutela del mercato</b>						
1. Gestione istanze di cancellazione dei protesti	Monitoraggio sul rispetto dei tempi procedurali - controllo a campione semestrale	Dirigente competente	Percentuale dei procedimenti controllati	50%	<b>Raggiunto</b>	verbali allegati alle schede di audit semestrale
2. Pubblicazioni elenchi protesti	Incontri di organizzazione del lavoro in un'ottica di sensibilizzazione sui temi della legalità e dell'integrità	Dirigente competente	n. incontri formativi organizzati	1	<b>Raggiunto</b>	intervento tenuto in concomitanza con quello rivolto ad addetti di altri procedimenti
3. Emissione carte tachigrafiche	Incontri di organizzazione del lavoro in un'ottica di sensibilizzazione sui temi della legalità e dell'integrità	Dirigente competente	n. incontri formativi organizzati	1	<b>Raggiunto</b>	intervento tenuto in concomitanza con quello rivolto ad addetti di altri procedimenti
<b>Area L: risoluzione delle controversie</b>						
1. Gestione mediazione e conciliazioni	Comunicazione del numero delle procedure attivate e del nominativo del relativo mediatore	Dirigente competente	n. comunicazioni mediante scheda di audit	2	<b>Raggiunto</b>	comunicazioni giugno e dicembre 2019: n. procedure per ciascun mediatore
	Monitoraggio sull'attuazione del criterio di rotazione	Segretario Generale	% di procedimenti sottoposti a verifica annuale	100%	<b>Raggiunto</b>	scheda di audit: verificata attuazione rotazione
	Monitoraggio sul rispetto dei tempi procedurali - controllo a campione semestrale	Dirigente competente	Percentuale dei procedimenti controllati	10%	<b>Raggiunto</b>	verbali allegati alle schede di audit semestrale